

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Szkoła Podstawowa im. Juliana Tuwima w Ostrowie, Ostrow 21, 98-275 Brzeźnio Numer identyfikacyjny REGON 001149595			BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2023 r.		Adresat WÓJT GMINY BRZEŹNIO
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	37 014,32 zł	31 747,74 zł	A. Fundusze	- 22 160,99 zł	- 57 486,29 zł
I. Wartości niematerialne i prywatne			I. Fundusz jednostki	1 571 664,85 zł	1 837 951,56 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	37 014,32 zł	31 747,74 zł	II. Wynik finansowy netto (+,-)	- 1 593 825,84 zł	- 1 895 437,85 zł
1. Środki trwałe	37 014,32 zł	31 747,74 zł	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	- 1 593 825,84 zł	- 1 895 437,85 zł
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 754,31 zł	25 642,73 zł	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7 260,01 zł	6 105,01 zł	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	102 556,90 zł	121 567,20 zł
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	102 556,90 zł	121 567,20 zł
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	969,16 zł	3 043,56 zł
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	15 087,44 zł	17 242,29 zł
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	78 423,47 zł	90 865,24 zł
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	1 641,57 zł	4,00 zł
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	43 381,59 zł	32 333,17 zł	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	36 946,33 zł	21 921,06 zł	8. Fundusze specjalne	6 435,26 zł	10 412,11 zł
1. Materiały	36 946,33 zł	21 921,06 zł	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 435,26 zł	10 412,11 zł
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	- zł	- zł			
1. Należności z tytułu dostawy i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 435,26 zł	10 412,11 zł			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 435,26 zł	10 412,11 zł			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	80 395,91 zł	64 080,91 zł	Suma pasywów	80 395,91 zł	64 080,91 zł

Mariola Idzikowska
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariola Idzikowska

28.03.2024 r.
(dzień, miesiąc, rok)

mgr inż. Izabela Bartnicka

Izabela Bartnicka
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Szkoła Podstawowa im. Juliana Tuwima w Ostrowie, Ostrow 21, 98-275 Brzeźno Numer identyfikacyjny REGON 001149595		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2023 r.		Adresat WÓJT GMINY BRZEŹNO	
			Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		30 234,40 zł		59 563,20 zł
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów				
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		30 234,40 zł		59 563,20 zł
B.	Koszty działalności operacyjnej		1 625 108,61 zł		1 955 533,19 zł
I.	Amortyzacja		5 266,58 zł		5 266,58 zł
II.	Zużycie materiałów i energii		80 904,53 zł		140 264,39 zł
III.	Usługi obce		17 936,27 zł		51 744,57 zł
IV.	Podatki i opłaty		2 418,30 zł		2 916,00 zł
V.	Wynagrodzenia		1 162 948,37 zł		1 335 869,29 zł
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		353 158,56 zł		402 292,36 zł
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		2 476,00 zł		1 835,00 zł
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				15 345,00 zł
X.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-	1 594 874,21 zł	-	1 895 969,99 zł
D.	Pozostałe przychody operacyjne		347,00 zł		522,00 zł
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne		347,00 zł		522,00 zł
E.	Pozostałe koszty operacyjne		- zł		- zł
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				
II.	Pozostałe koszty operacyjne				
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-	1 594 527,21 zł	-	1 895 447,99 zł
G.	Przychody finansowe		701,37 zł		10,14 zł
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki		701,37 zł		10,14 zł
III.	Inne				
H.	Koszty finansowe		- zł		- zł
I.	Odsetki				
II.	Inne				
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-	1 593 825,84 zł	-	1 895 437,85 zł
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-	1 593 825,84 zł	-	1 895 437,85 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariola Idzikowska
Mariola Idzikowska
(główny księgowy)

28.03.2024
(dzień, miesiąc, rok)

mgr inż. Izabela Bartnicka
Izabela Bartnicka
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Szkoła Podstawowa im. Juliana Tuwima w Ostrowie, Ostrow 21, 98-275 Brzeźnio Numer identyfikacyjny REGON 001149595	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2023 r.	Adresat WÓJT GMINY BRZEŹNIO	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 414 444,01 zł	1 571 664,85 zł
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 643 796,51 zł	1 918 569,89 zł
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 643 796,51 zł	1 918 569,89 zł
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 486 575,67 zł	1 652 283,18 zł
2.1. Strata za rok ubiegły		1 453 654,90 zł	1 593 825,84 zł
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		32 920,77 zł	58 457,34 zł
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 571 664,85 zł	1 837 951,56 zł
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		- 1 593 825,84 zł	- 1 895 437,85 zł
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		- 1 593 825,84 zł	- 1 895 437,85 zł
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		- 22 160,99 zł	- 57 486,29 zł

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariola Idzikowska

Mariola Idzikowska
(główny księgowy)

28.03.2024
(dzień, miesiąc, rok)

KIEROWNIK

mgr inż. Izabela Bartnicka

Izabela Bartnicka
(kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia					Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przebieganie		zbycie	likwidacja	inne	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego			Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	
2	Środki trwałe:	180 963,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 963,01	143 948,69	5 266,58	0,00	149 215,27	37 014,32	31 747,74	
Grupa 0	Grunt					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	164 463,00				0,00					0,00	164 463,00	134 708,69	4 111,58		138 820,27	29 754,31	25 642,73	
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	16 500,01				0,00					0,00	16 500,01	9 240,00	1 155,00		10 395,00	7 260,01	6 105,01	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	
Grupa 6	Urządzenia techniczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	
Grupa 7	Środki transportu					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00				0,00			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Grupa 9	Inwentarz żywy					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariola Idzikowska

Mariola Idzikowska

(główny księgowy)

28.03.2024

(dzień, miesiąc, rok)

KIEROWNIK

mgr inż. Izabela Bartnicka

Izabela Bartnicka

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Szkoła Podstawowa im. Juliana Tuwima w Ostrowie
1.2	Ostrów 21; 98-275 Brzeźnio
1.3	Ostrów 21; 98-275 Brzeźnio
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Szkolnictwo podstawowe
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Jednostka działa zgodnie z ustawami.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Załącznik nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, odprawy pośmiertne, ekwiwalent za urlop, nagrody jubileuszowe)
	31 702,54 zł
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy

2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariola Idzikowska

Mariola Idzikowska
(główny księgowy)

2023.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
mgr inż. Izabela Bartnicka

Izabela Bartnicka
(kierownik jednostki)